

Vous êtes actionnaires ?



**A vos côtés pour la rentabilité
financière de vos
investissements...**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

Aujourd'hui vos priorités d'actions sont claires :

- Remboursement de la dette,
- Performance de l'entreprise rachetée ou de vos filiales,
- Accélération de la rentabilité.

➔ Faire toujours plus de CASH !



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

NOTRE OBJECTIF :

**A vos côtés, la réussite de vos entreprises et de
vos projets.**



A vos côtés pour la rentabilité financière de vos investissements...

SITUATIONS **COMPLEXES** OU **EXCEPTIONNELLES** DANS LESQUELLES LES ENTREPRISES CLIENTES NOUS DEMANDENT D'INTERVENIR :

- changement d'actionnaires,
- changement de management,
- changement de systèmes d'information,
- préparation d'une acquisition ou d'une cession de branche ou de filiale,
- intégration d'une acquisition,
- mise sous contrôle d'une filiale en France ou à l'étranger,
- spin off,
- pilotage et financement de la forte croissance,
- crise de trésorerie,
- projets d'organisation ou de réorganisation de la Direction Financière (mesure puis optimisation de la productivité et de la performance),
- mise en conformité avec les nouvelles lois ou règlements,
- etc...



A vos côtés pour la rentabilité financière de vos investissements...

NOTRE METIER : 1) **Elaborer le diagnostic opérationnel et le plan d'actions**

- Comprendre les enjeux stratégiques de l'entreprise,
- Aider **les Dirigeants et les Actionnaires** à préciser leurs besoins en terme de management opérationnel des situations complexes ou exceptionnelles de la vie de l'entreprise,
- Elaborer, **avec le Management**, les solutions opérationnelles adaptées à chaque situation,
- Construire, **avec le Management**, le contenu de notre intervention.



A vos côtés pour la rentabilité financière de vos investissements...

NOTRE METIER : 2) Mettre en œuvre le plan d'actions

- Assurer, sur le terrain, le pilotage et la mise en œuvre des plans d'actions élaborés avec le Management **en intervenant principalement à 3 niveaux** dans l'entreprise :
 - Direction Générale / Direction Générale Finance,
 - Direction Fonctionnelle,
 - Gestion de Projet,

- Contrôler et faire constater sur le terrain, par un professionnel expérimenté, la mise en œuvre et les résultats obtenus,

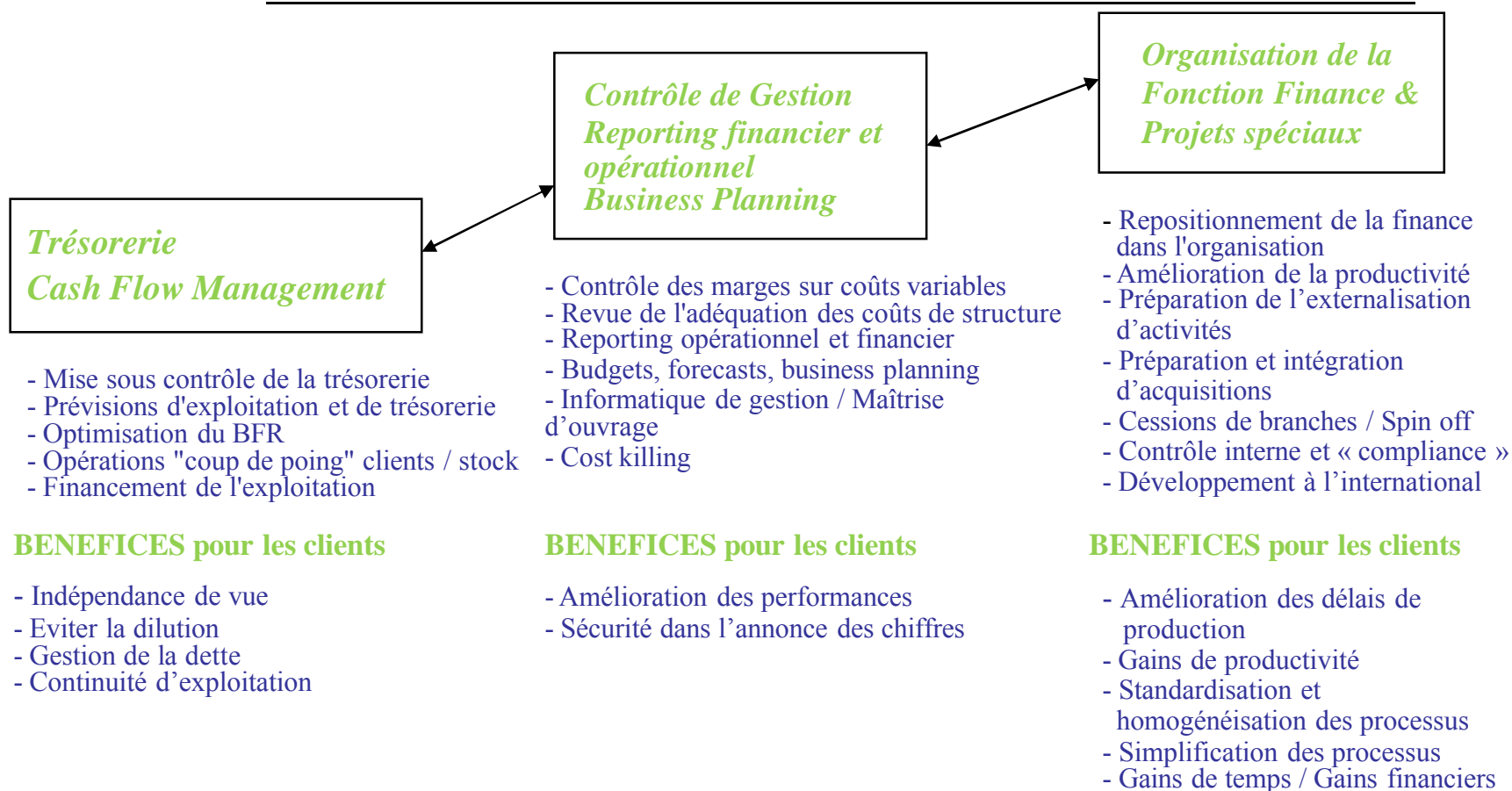
- Rendre compte régulièrement au Management de l'avancement des travaux et des résultats obtenus,

- Transférer au fur et à mesure notre savoir-faire aux équipes permanentes de l'entreprise et notre connaissance des dossiers à nos successeurs éventuels afin de faciliter leur intégration.



A vos côtés pour la rentabilité financière de vos investissements...

CE QUE LES ENTREPRISES CLIENTES NOUS DEMANDENT :





*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

**Quelle organisation pour votre
Direction Financière en période de
reprise ou de recrise ?**

Quels leviers d'optimisation ?



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1. 15 questions clé à poser au **Directeur Financier** pour créer de la valeur ajoutée durable
2. Leviers d'optimisation traditionnels
3. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise
4. Conséquences en termes d'organisation de la **Direction Financière**
5. Vos suggestions/ Vos témoignages



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.1a

**Dans votre entreprise avez-vous un
calendrier de clôture ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.1b

30% des entreprises n'ont pas de
calendrier de clôture.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.2a

**Dans votre entreprise la comptabilité
est-elle à jour ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.2b

50% des entreprises ont une comptabilité
en retard.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.3a

**Dans votre entreprise le reporting
mensuel est-il réconcilié avec la
comptabilité générale ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.3b

Plus de 50% des entreprises produisent un reporting mensuel non réconcilié avec la comptabilité générale.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.4a

Dans votre entreprise avez-vous des problèmes de marges (foyers de pertes non identifiés à temps) en plus des problèmes de trésorerie ?



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.4b

60% des entreprises qui ont des problèmes de trésorerie ont également des problèmes de marges (foyers de pertes non identifiés à temps).



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.5a

**Dans votre entreprise disposez-vous
d'analyses de rentabilité par produits
et par clients ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.5b

Plus de 60% des entreprises ne disposent pas d'analyses de rentabilité par produits et par clients.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.6a

**Dans votre entreprise l'évolution de la
trésorerie est-elle modélisable ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.6b

50% des Directeurs Financiers déclarent
que dans leur entreprise l'évolution de la
trésorerie n'est pas modélisable et donc
celle-ci n'est pas modélisée.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.7a

**Dans votre entreprise disposez-vous
d'une prévision de trésorerie à jour ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.7b

60% des entreprises n'ont pas de prévision de trésorerie à jour.

Quand la prévision de trésorerie existe, dans plus de 50% des cas, elle est erronée car la comptabilité n'est pas à jour.

Quand la prévision de trésorerie existe, dans plus de 60% des cas, le lien entre les marges et la trésorerie n'est pas explicite.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.8a

**Dans votre entreprise rapprochez vous
mensuellement la comptabilité analytique
avec la comptabilité générale ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.8b

90% des entreprises qui ont déposé leur bilan ne rapprochaient pas mensuellement leur comptabilité analytique avec leur comptabilité générale.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.9a

**Dans votre entreprise disposez-vous
de statistiques fiables sur les litiges
clients et sur leurs délais
de résolution ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.9b

40% des entreprises ne gèrent pas de
statistiques sur les litiges clients.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.10a

**Dans votre entreprise avez-vous des
procédures écrites de recouvrement
des créances clients ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.10b

50% des entreprises n'ont pas de
procédures écrites de recouvrement des
créances clients.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.11a

**Dans votre entreprise avez-vous des
procédures écrites de Credit
Management ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.11b

60% des entreprises n'ont pas de
procédures écrites de Credit
Management.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.12a

**Dans votre entreprise êtes-vous
«confortables» avec votre
Balance Agée ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.12b

Plus de 60% des Directeurs Financiers ne
sont pas «confortables» avec leur
Balance Agée.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.13a

**Dans votre entreprise le reporting
mensuel contient-il plus de 50 pages ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.13b

20% des reportings mensuels contiennent
plus de 50 pages.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.14a

**Dans votre entreprise le reporting
mensuel intègre-t-il des indicateurs
sur le cash ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.14b

30% des reportings mensuels n'intègrent
pas d'indicateurs sur le cash.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.15a

**Dans votre entreprise vous plaignez
vous de votre système d'information
et diriez vous que le SI est inapproprié
à l'activité de l'entreprise ?**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

1.15b

40% des Directeurs Financiers se plaignent de leur système d'information et considèrent qu'il est inapproprié à l'activité de leur entreprise.



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

2.1 Leviers d'optimisation traditionnels

Le choix le plus facile : attendre ou ne rien faire

*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

2.2. Conséquences en période de crise





*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

3. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise

« En période de reprise ou de
recrise, toute bonne nouvelle est
suspecte ... »



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

3. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise (suite)

*En période de reprise ou de recrise, toute
bonne nouvelle est suspecte ...*

- Vérifier les chiffres deux fois plutôt qu'une
- Eviter le sur accident



*Aux côtés des actionnaires pour la rentabilité
financière de vos investissements*

3.1. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise (suite)

→ Renforcer les équipes à 3 niveaux

1/ Comptabilité Clients / Cash Management

- Aller chercher le cash là où il se trouve
- La force du téléphone
- Mettre en place des relances avant l'échéance (gestion de factures)



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

3.2. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise (suite)

➔ Renforcer les équipes à 3 niveaux

2/ Contrôle de Gestion

- Arrêt de la dispersion
- Contrôles en amont de la comptabilité
- Sortir les chiffres plus rapidement



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

3.3. Leviers d'optimisation en période de reprise ou de recrise (suite et fin)

➔ Renforcer les équipes à 3 niveaux

3/ Management

- Resserrer les rangs
- Sortir du bureau
- Passer aux réunions hebdomadaires
- Arrêt de la dispersion ➔ concentré sur le CASH et les marges



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4. Conséquences en termes d'organisation de la Direction Financière

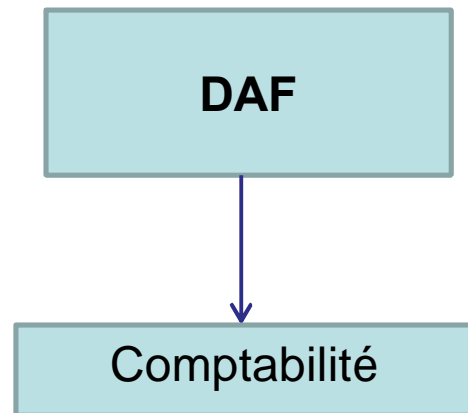
4.1. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique

4.2. Le bon équilibre

4.3. La productivité de la Direction Financière c'est...

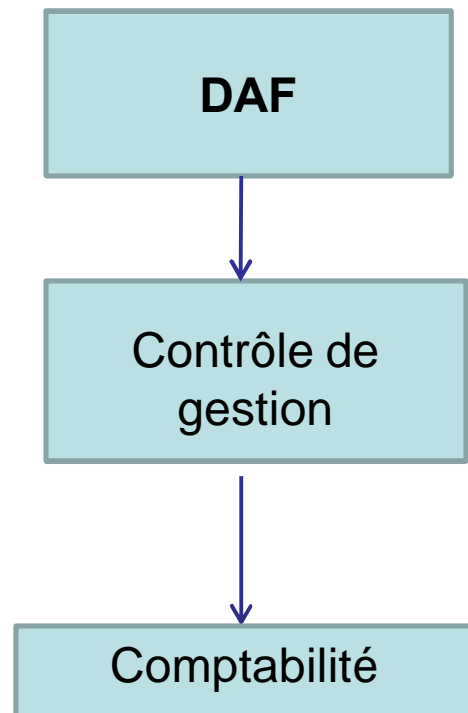
*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.1a. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique



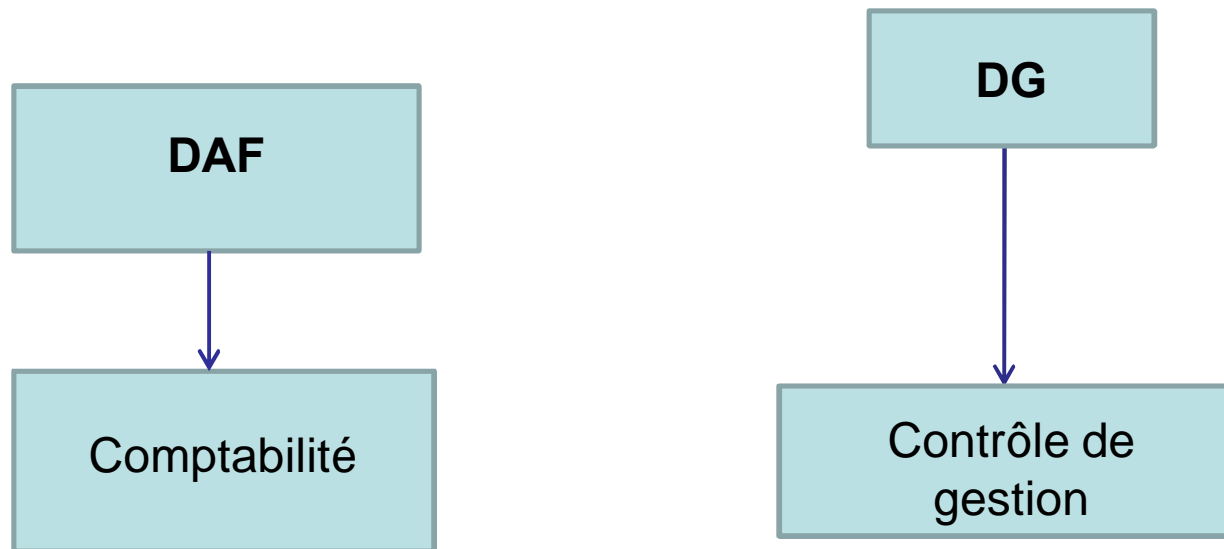
*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.1b. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite)



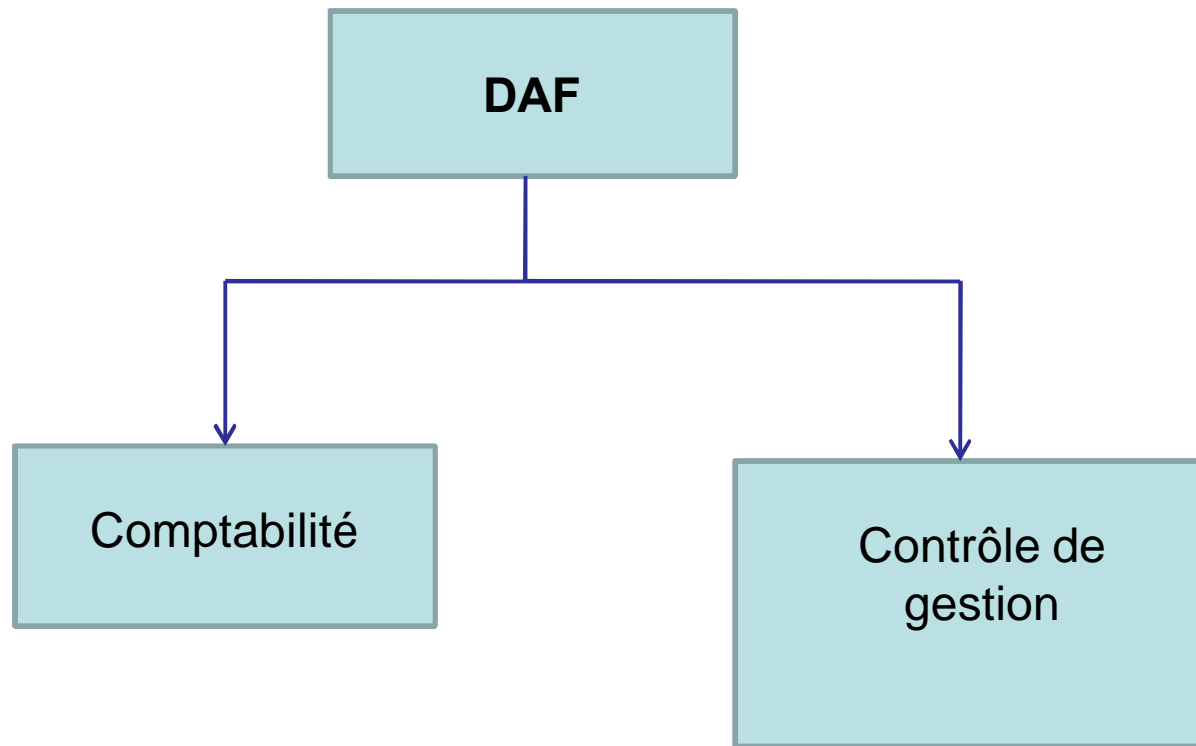
*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.1c. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite)

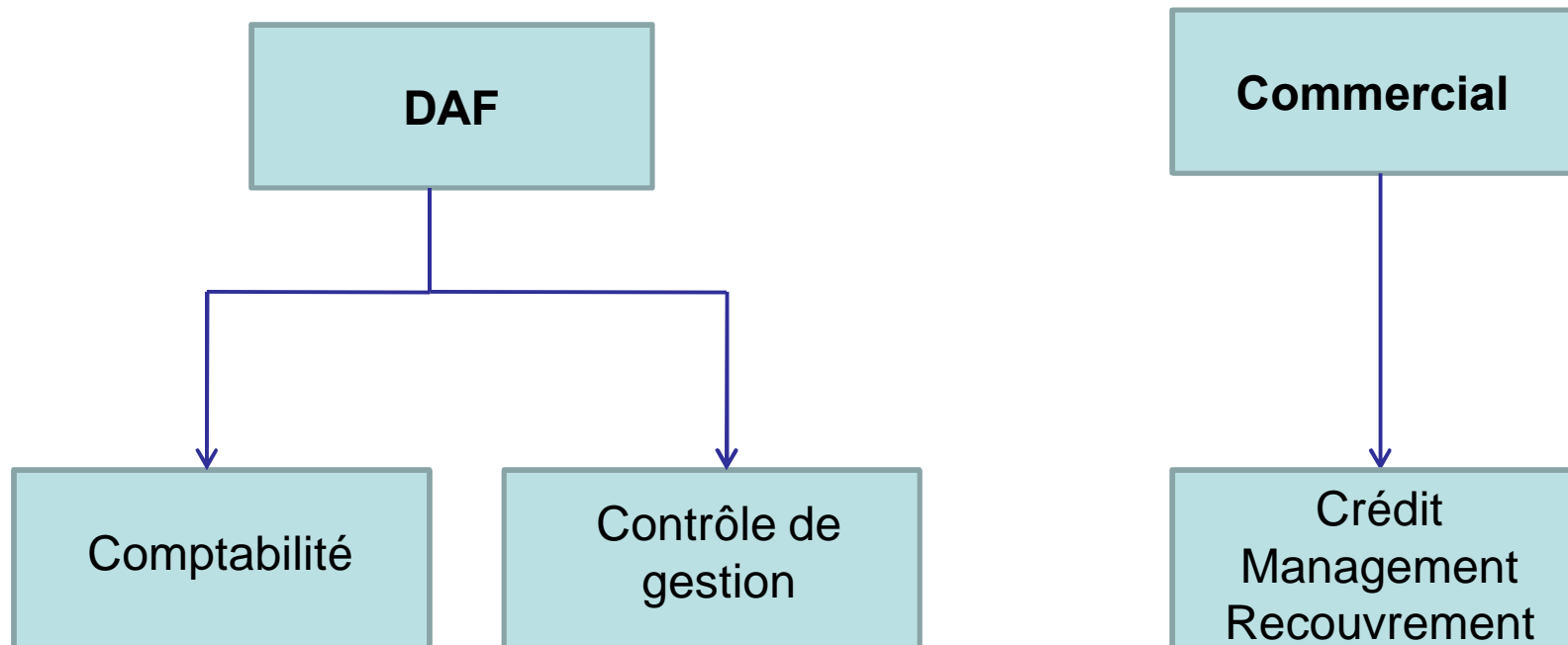


*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.1d. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite)

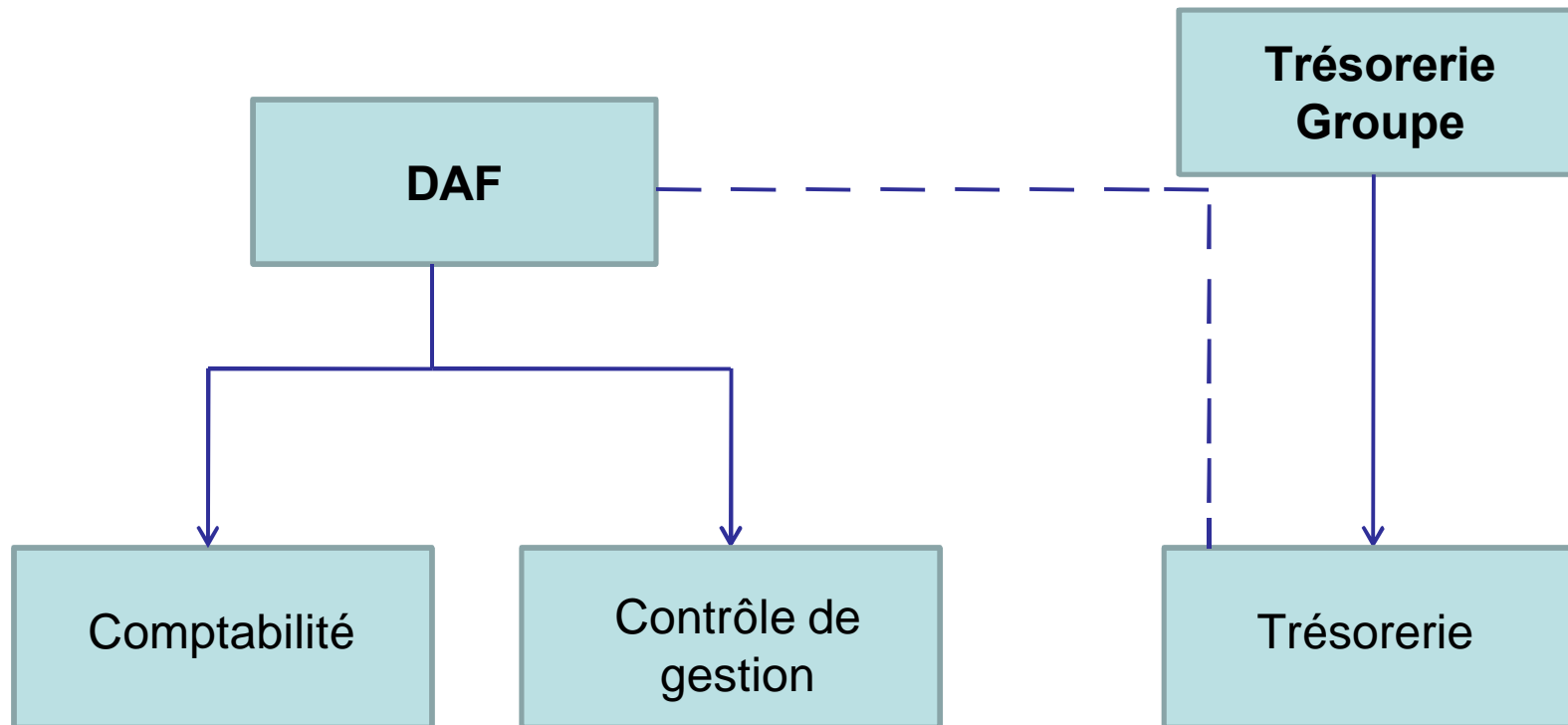


4.1e. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite)

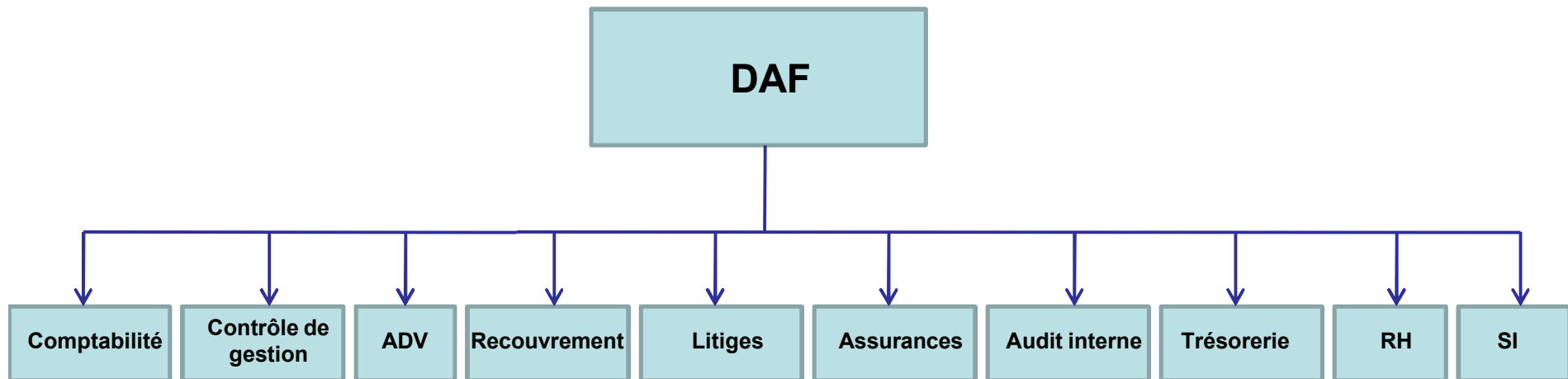


*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.1f. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite)

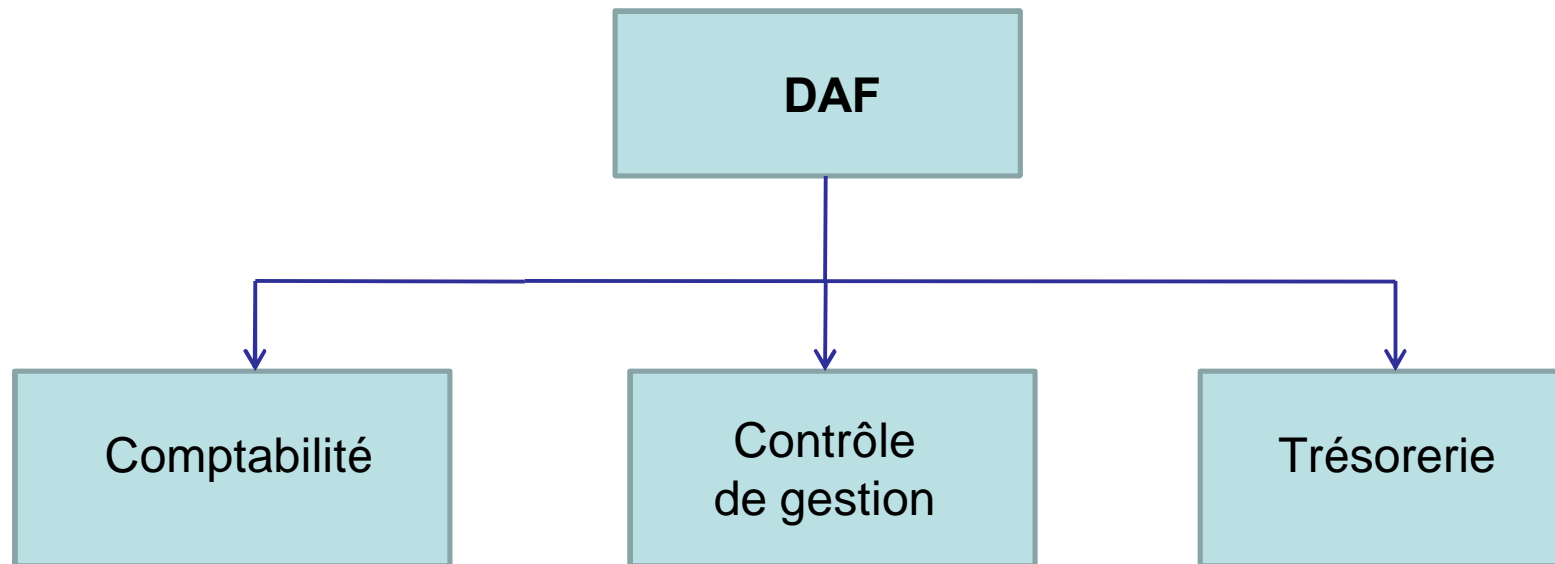


4.1g. 7 organisations qui ne fonctionnent pas dans la pratique (suite et fin)



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.2. Le bon équilibre



La DAF : Un travail d'équipe avant tout !



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

4.3. La productivité de la Direction Financière c'est... (suite et fin)

- des hommes et des femmes compétents et motivés**
- des outils / systèmes adaptés et performants**
- des hommes et des femmes formés à ces outils / systèmes**



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

5. Vos suggestions, Vos témoignages



*A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...*

A vos côtés...

Objectif CASH : Des femmes et des hommes de terrain,
expérimentés, tournés vers **l'action et les résultats** pour :

- Renforcer vos équipes de Management,
- Accélérer la réussite de vos projets.

...pour la rentabilité financière de vos investissements !



***A vos côtés pour la rentabilité financière
de vos investissements...***

CONTACT



David BRAULT

Fondateur et Directeur Associé

01 42 93 88 83

06 07 78 70 87

david.brault@objective-cash.com

42 rue de l'Abbé Groult– 75015 PARIS

Tel : 33 (0)1 42 93 88 83